FONDATION D'ENTREPRISE DU GROUPE M6

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2011)

pwc

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2011)

Aux membres du Conseil d'Administration
Fondation d'entreprise du Groupe M6
89, avenue Charles de Gaulle
92200 Neuilly-sur-Seine

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Fondation d'entreprise du Groupe M6, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Délégué Général. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Fondation à la fin de cet exercice.

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

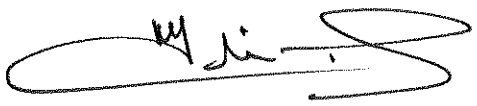
III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Délégué Général.

Neuilly-sur-Seine, le 21 juin 2012

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Marc Ghiliotti

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amortissements*	*31/12/2011 (12)*	*31/12/2010 (11)*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	180		180	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres				3 684
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	446 491		446 491	321 798
Charges constatées d'avance	50 000		50 000	
ACTIF CIRCULANT	**496 671**		**496 671**	**325 482**
Primes d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**496 671**		**496 671**	**325 482**

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/12/2011 (12)*	*31/12/2010 (11)*
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	254 267	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 576	254 267
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**263 843**	**254 267**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 828	71 215
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**232 828**	**71 215**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**496 671**	**325 482**

Résultat de l'exercice en centimes 9 575,87

Total du bilan en centimes 496 671,10

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	*France*	*Exportation*	*31/12/2011 (12)*	*31/12/2010 (11)*
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée Production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transfert de charges Autres produits			500 000	500 000
PRODUITS D'EXPLOITATION			**500 000**	**500 000**
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales *DOTATIONS D'EXPLOITATION* Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			494 878	22 605 223 559
CHARGES D'EXPLOITATION			**494 878**	**246 164**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 122**	**253 836**
QUOTE-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré *PRODUITS FINANCIERS* Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			4 454	431
PRODUITS FINANCIERS			**4 454**	**431**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			**4 454**	**431**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**9 576**	**254 267**

FONDATION D'ENTREPRISE DU GROUPE M6

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX 2011

La Fondation M6 est une fondation d'entreprise dont le siège se situe au 89 avenue Charles de Gaulle 92 200 Neuilly-sur-Seine

La fondation M6 est créée pour une durée de cinq ans au terme de laquelle les fondateurs, les entreprises du groupe M6, pourront décider une prorogation qui ne pourra être inférieure à trois ans.

L'exercice social d'une durée de 12 mois recouvre la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2011.
Il fait ressortir un bénéfice net comptable de 9 576 € et un total bilan de 496 671 €.

Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont normalement exprimés en euros.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La Fondation M6 a commencé son activité en janvier 2010. Son objet est d'améliorer la qualité de vie des personnes incarcérées.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice sont présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires actuellement en vigueur en France et ont notamment été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement CRC n°99-01.

Les conventions comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, d'image fidèle et de sincérité, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les créances et les dettes sont enregistrées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation des créances est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Seules sont exprimées les informations significatives.

En contrepartie, la Fondation s'est engagée à utiliser l'intégralité de ses fonds pour son programme pluriannuel de 5 ans.

5.2- Effectif

La société n'a employé aucun salarié au cours de l'exercice 2011

5.4 – Imposition

La fondation n'est pas soumise à l'Impôt Sociétés, et ni assujettie à TVA.

5.5- Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires versés au titre de la mission de commissariat aux comptes relative à l'exercice 2011 s'élève à 3 588 euros TTC.

5.6- Evènements post-clôture

Aucun événement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.